

สรุปผลการวิเคราะห์รายงานการเงิน
(ไตรมาส 1 ปีงบประมาณ 2565)

สินทรัพย์ของสถาบันวัคซีนแห่งชาติ ประกอบด้วย

สินทรัพย์ของสถาบันวัคซีนแห่งชาติ ประกอบด้วย สินทรัพย์หมุนเวียนร้อยละ 97.05 และ 99.28 ของสินทรัพย์รวมไตรมาสที่ 1 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ตามลำดับ โดยใน ไตรมาสที่ 1 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 สินทรัพย์หมุนเวียนลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 3,179.1354 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 92.43 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ได้รับงบประมาณงบกลางรายการเงินสำรองจ่ายเพื่อกรณีฉุกเฉินหรือจำเป็น จากสำนักงบประมาณเพื่อใช้ในการจองซื้อวัคซีน COVID – 19 ทำให้ทรัพย์สินหมุนเวียนในไตรมาสที่ 1 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ลดลง ในไตรมาสที่ 1 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนในภาพรวมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ร้อยละ 10.36 เนื่องจากในไตรมาสที่ 1 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนสถาบันวัคซีนแห่งชาติ หมดอายุการใช้งาน ทำให้ทรัพย์สินไม่หมุนเวียนในภาพรวมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หนี้สินและสินทรัพย์สุทธิของสถาบันวัคซีนแห่งชาติ ประกอบด้วย

หนี้สินร้อยละ 144.57 และ 1.09 ของหนี้สินรวมในไตรมาสที่ 1 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ตามลำดับ หนี้สินเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 350.1796 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 924.91 เนื่องจากสถาบันได้รับรู้หนี้สินของบริษัท ไปโอเนทเอเชีย จำกัด ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ซึ่งเป็นโครงการเงินกู้ฯ

สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน ร้อยละ (44.57) และ 98.91 ในไตรมาสที่ 1 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ตามลำดับ โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 3,530.2308 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ (103.51) และรายได้สูง(ต่ำกว่า) ค่าใช้จ่ายสะสมร้อยละ (109.12) ของสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน

รายได้ของสถาบันวัคซีนแห่งชาติ ประกอบด้วย

- รายได้จากการดำเนินงานรวม สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,103.8605 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ (88.20) เนื่องจากไตรมาสที่ 1 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ได้รับงบประมาณงบกลาง รายการเงินสำรองจ่ายเพื่อกรณีฉุกเฉินหรือจำเป็น จากสำนักงานงบประมาณ เป็นเงินจองซื้อวัคซีนโควิด COVID - 19

ค่าใช้จ่ายของสถาบันวัคซีนแห่งชาติ ประกอบด้วย

- ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานร้อยละ 108.01 และร้อยละ 4.65 ของค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานทั้งหมดในไตรมาสที่ 1 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ตามลำดับ โดยค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานในไตรมาสที่ 1 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายหลัก คือ ค่าใช้สอย จำนวน 3505.2583 ล้านบาท ซึ่งเป็นค่าใช้จ่ายในสถาบันและค่าใช้จ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ของสถาบัน (ค่าจ้างเหมาบริการ – บุคคลภายนอก ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน – หน่วยงานรัฐ) ค่าใช้จ่ายดำเนินงานที่เบิกจ่ายรองเป็นลำดับที่ 2 คือ ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ได้แก่รายการเงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินช่วยการศึกษาบุตร ค่าสวัสดิการรักษายาบาล และค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น) จำนวน 6.2229 ล้านบาท